

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Alytaus lopšelis-darželis Vyturėlis

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191054044, Miklusėnų g. 38A, LT-62332 Alytus

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**  
**PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. lapkričio 8 d. Nr. *5-148*

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		320.277,42	331.741,91
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		320.277,42	331.741,91
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		297.130,16	306.749,54
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		17.065,46	17.733,26
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4.191,80	4.739,11
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.890,00	2.520,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		110.454,50	64.500,48
I.	Atsargos		159,61	461,60
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		159,61	461,60
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		385,62	142,39

III.	Per vienus metus gautinos sumos		108.074,46	55.651,51
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		7.151,08	5.913,67
III.5	Sukauptos gautinos sumos		100.923,38	43965,64
III.6	Kitos gautinos sumos			5772,20
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1.834,81	8.244,98
	IŠ VISO TURTO:		430.731,92	396.242,39
D.	FINANSAVIMO SUMOS		321.815,23	333.964,62
I.	Iš valstybės biudžeto		59.643,72	62.052,46
II.	Iš savivaldybės biudžeto		260.721,35	269.917,04
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.137,25	462,22
IV.	Iš kitų šaltinių		312,91	1.532,90
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		88.909,56	44.043,87
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		4.331,67	4.331,67
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		4.331,67	4.331,67
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		84.577,89	39.712,20
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		2.648,82	2.860,87
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		45.132,88	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		36.796,19	36.796,19
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			55,14
F.	GRYNASIS TURTAS		20.007,13	18.233,90
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		20.007,13	18.233,90
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.773,23	12.203,10
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		18.233,90	6.030,80
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		430.731,92	396.242,39

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Zita Reipienė

(vardas ir pavardė)

AMPC direktoriaus pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Oksana Voitukovič

(vardas ir pavardė)

Alytaus lopšelis-darželis Vyturėlis

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191054044, Miklusėnų g. 38A, LT-62332 Alytus

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**  
**PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. lapkričio 8 d. Nr. *5-148*

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		580.278,01	426.233,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		535.206,06	407.927,62
I.1.	Iš valstybės biudžeto		250.990,30	162.498,42
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		282.593,44	244.880,12
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		402,33	405,49
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.219,99	143,59
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		45.071,95	34.506,72
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		45.071,95	34.506,72
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		578.504,78	440.148,55
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		480.283,85	359.893,43
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		11.464,49	12.353,17
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		17.313,95	12.447,45
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		412,00	587,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		59.487,96	47.621,58
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		615,34	1.000,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8.927,19	6.245,42
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.773,23	2.285,79
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1.773,23	2.285,79
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.773,23	2.285,79
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Zita Reipienė

(vardas ir pavardė)

AMPC direktoriaus pavaduotoja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Oksana Voitukovič

(vardas ir pavardė)

**ALYTAUS LOPŠELIS DARŽELIS „VYTURĖLIS“**  
(įstaigos pavadinimas)

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2021 METŲ RUGSĖJO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ  
ATASKAITŲ RINKINIO**

2021-11-08 Nr. 5-148  
(data)

Alytus

**I. BENDROJI DALIS**

Alytaus lopšelis darželis „Vyturėlis“ (toliau – Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, kodas 191054044.

Adresas Miklusėnų g. 38A, LT-62332, Alytus.

Įstaigos savininko teises ir pareigas įgyvendina savivaldybės taryba.

Pagrindinė veikla – ikimokyklinis (ankstyvasis), priešmokyklinis ugdymas bei specialiųjų poreikių vaikų, turinčių žymių ir vidutinių kalbos ir kitų komunikacinių surikimų ugdymas.

Įstaiga sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021 m. rugsėjo 30 d. iš turimų informacinės apskaitos sistemos duomenų.

Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) ir kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais, reglamentuojančiais viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų parengimą. Ataskaitos atitinka VSAFAS.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 46 .

Kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir filialų Įstaiga neturi.

**II. APSKAITOS POLITIKA**

Apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė. Įstaigos apskaitos politika yra pateikta 2020 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje, kuris skelbiamas Įstaigos internetinėje svetainėje.

**III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

1. Esminių apskaitos klaidų taisymo nebuvo.
2. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto neatsirado.
3. Teisminių bylų ir kitų ginčų nagrinėjamų teismuose nėra.
4. Per laikotarpį nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu ar ateityje galėtų turėti įtakos Įstaigos veiklai nebuvo.

### Finansinės būklės ataskaita

5. C.II. **Išankstiniai apmokėjimai.** Įstaigos išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

Eil. Nr.	Išankstiniai apmokėjimai	Suma, Eur
1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	385,62
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	-
	<b>Iš viso:</b>	385,62

6. C.III.4. **Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas.** Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

Eil. Nr.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	Suma, Eur
1.	<b>Gautinos sumos už turto naudojimą</b>	-
2.	<b>Gautinos sumos už suteiktas paslaugas, iš viso</b>	7151,08
	Iš jų:	
2.1.	už išlaikymą Įstaigoje	7151,08
2.2.	už darbuotojų maitinimą	-
2.3.	už kitas paslaugas ( <i>įvardinti</i> )	-
	<b>Iš viso (1+2):</b>	7151,08

7. C.III.5. **Sukauptos gautinos sumos.** Įstaigos sukauptos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos	Suma, Eur
1.	Gautinoms sumoms iš savivaldybės biudžeto už pervestas pajamas	12013,82
2.	Sukauptiems atostoginiams	36796,19
3.	Sukauptoms išėtinėms išmokoms	4331,67
4.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	2648,82
5.	Išmokoms darbo užmokesčiui ir įmokoms Sodrai	45132,88
6.	Kitoms mokėtinoms sumoms darbuotojams	-
7.	Kitoms mokėtinoms sumoms (vaikų važiavimo išlaidų kompensacijai, atskaitingiems asmenims ir kt.)	-
	<b>Iš viso:</b>	100923,38

8. C.V. **Pinigai ir pinigų ekvivalentai.** Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigai pinigų likučiai banko sąskaitose pagal lėšų šaltinius:

Eil. Nr.	Lėšų šaltinis	Suma, Eur
1.	Biudžeto lėšos	-
2.	Paramos lėšos	312,91
3.	Europos Sąjungos lėšos	1304,40
4.	Specialiųjų programų lėšos	217,50
5.	Kitų šaltinių lėšos	-
	<b>Iš viso:</b>	1834,81

9. E.I. **Ilgalaikiai įsipareigojimai.** Įstaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigai ilgalaikių įsipareigojimų neturi.

### Veiklos rezultatų ataskaita

10. **A.III.1. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.** Įstaigos pagrindinės veiklos kitos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

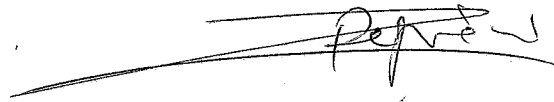
Eil. Nr.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	Suma, Eur
1.	Apskaičiuotos pajamos už išlaikymą Įstaigoje	45071,95
2.	Kitos apskaičiuotos pajamos ( <i>įvardinti</i> )	-
	<b>Iš viso:</b>	45071,95

11. **D.I. Kitos veiklos pajamos.** Įstaigos kitos veiklos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

Eil. Nr.	Kitos veiklos pajamos	Suma, Eur
1.	Apskaičiuotas mokestis už turto naudojimą	-
2.	Apskaičiuotos kitos atsitiktinės pajamos	-
	<b>Iš viso:</b>	-

12. **E. Finansinės investicinės veiklos rezultatas.** Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį finansinės investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų neturėjo.

Direktorius (-ė)



Zita Reipienė

Alytaus miesto paslaugų centro  
direktorės pavaduotoja apskaitai



Oksana Voitukovič